

Il presente modulo è valido ai fini della sottoscrizione in Italia delle azioni dei comparti di

**iMGP**

Società di investimento a capitale variabile di diritto lussemburghese, multiclasse e multicomparto, che si assume la responsabilità della veridicità e della completezza dei dati e delle notizie contenuti nel presente Modulo di Sottoscrizione (di seguito "OICR").  
Sede legale in: 5 allée Scheffer L-2520 Luxembourg



Prima della sottoscrizione delle azioni deve essere gratuitamente consegnata all'investitore copia del "Documento contenente le Informazioni Chiave" (Key Information Document, in breve "KID"), in lingua italiana (fatto salvo che il "KID", in conformità alla normativa applicabile, possa essere consegnato dopo l'operazione)

## MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

|             |                                                         |                       |
|-------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| Collocatore | Rif. di sottoscrizione (ad uso interno del Collocatore) | Dossier/Posizione nr. |
|-------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|

### PRIMO SOTTOSCRITTORE - (Persona Fisica - ☐ Persona giuridica o Ente) ☐ SOTTOSCRIZIONE SUCCESSIVA

|                                      |                   |                  |                  |                   |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Cognome e Nome/Denominazione sociale |                   | Forma giurid.    | M/F              | Indirizzo Email   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Indirizzo di residenza /Sede legale  | Comune            | CAP              | Provincia        | Stato             |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Attività/Professione                 | Codice fiscale    | Partita IVA      |                  |                   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Data di nascita                      | Comune di nascita | Provincia        | Stato di nascita | Numero telefonico |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Documento identificativo             | Numero            | Data di rilascio | Rilasciato da    | Località          |

### SECONDO SOTTOSCRITTORE - In caso di Persona giuridica o Ente, persona fisica con poteri di rappresentanza ☐ SOGGETTO DELEGATO

|                                      |                   |                  |                  |                   |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Cognome e Nome/Denominazione sociale |                   | Forma giurid.    | M/F              | Indirizzo Email   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Indirizzo di residenza /Sede legale  | Comune            | CAP              | Provincia        | Stato             |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Attività/Professione                 | Codice fiscale    | Partita IVA      |                  |                   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Data di nascita                      | Comune di nascita | Provincia        | Stato di nascita | Numero telefonico |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Documento identificativo             | Numero            | Data di rilascio | Rilasciato da    | Località          |

### TERZO SOTTOSCRITTORE ☐ SOGGETTO DELEGATO

|                                      |                   |                  |                  |                   |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Cognome e Nome/Denominazione sociale |                   | Forma giurid.    | M/F              | Indirizzo Email   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Indirizzo di residenza /Sede legale  | Comune            | CAP              | Provincia        | Stato             |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Attività/Professione                 | Codice fiscale    | Partita IVA      |                  |                   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Data di nascita                      | Comune di nascita | Provincia        | Stato di nascita | Numero telefonico |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Documento identificativo             | Numero            | Data di rilascio | Rilasciato da    | Località          |

### QUARTO SOTTOSCRITTORE ☐ SOGGETTO DELEGATO

|                                      |                   |                  |                  |                   |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Cognome e Nome/Denominazione sociale |                   | Forma giurid.    | M/F              | Indirizzo Email   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Indirizzo di residenza /Sede legale  | Comune            | CAP              | Provincia        | Stato             |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Attività/Professione                 | Codice fiscale    | Partita IVA      |                  |                   |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Data di nascita                      | Comune di nascita | Provincia        | Stato di nascita | Numero telefonico |
|                                      |                   |                  |                  |                   |
| Documento identificativo             | Numero            | Data di rilascio | Rilasciato da    | Località          |

In caso di sottoscrizione di azioni a nome di più di un Sottoscrittore, l'OICR eseguirà le successive operazioni / istruzioni provenienti dal primo Sottoscrittore, che sarà considerato mandatario degli altri cointestatari delle azioni.

Qualora invece, in deroga a quanto precede, i Sottoscrittori intendessero impartire le successive operazioni / istruzioni a firma congiunta oppure disgiunta (a firma di uno dei Sottoscrittori diverso dal primo Sottoscrittore), gli stessi sono tenuti a compiere la scelta desiderata compilando correttamente il campo sottostante.

|                          |                          |                   |
|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | A firme disgiunte |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | A firme congiunte |

## DETTAGLI SULL'INVESTIMENTO

Il/i Sottoscritto/i accetta/no di investire in Azioni dei comparti di iMGP (1) secondo le modalità di seguito indicate:

Le commissioni massime di sottoscrizione sono indicate nel KID, da leggere congiuntamente con le informazioni economiche contenute nell'Allegato al Modulo di Sottoscrizione.

### Investimento in un'unica soluzione (PIC)

| Codice ISIN del comparto | Nome comparto | Classe | Sconto | Importo dell'investimento |
|--------------------------|---------------|--------|--------|---------------------------|
|                          |               |        |        |                           |
|                          |               |        |        |                           |
|                          |               |        |        |                           |

### Investimento mediante adesione a piano di accumulo (PAC)

(2)

| Codice ISIN e nome del comparto | Classe | Sconto | Versamento iniziale | Totale versamenti programmati | Importo LORDO DI OGNI RATA |
|---------------------------------|--------|--------|---------------------|-------------------------------|----------------------------|
|                                 |        |        |                     |                               |                            |
|                                 |        |        |                     |                               |                            |
|                                 |        |        |                     |                               |                            |

(1) L'elenco dei comparti dell'OICR commercializzati in Italia è contenuto nell'allegato al modulo di sottoscrizione. Eventuali importi minimi di sottoscrizione iniziali e successivi sono indicati nel Prospetto e/o nel KID.

(2) Per ulteriori dettagli si rimanda alla sezione ad hoc nell'allegato al modulo di sottoscrizione.

## MODALITA' DI PAGAMENTO

Il/i Sottoscritto/i corrisponde/ono l'importo a favore del Collocatore (leggere con attenzione il Conferimento dei Mandati) o della Banca di supporto per la liquidità come definita nella Nota (1) del paragrafo "Soggetto Incaricato dei pagamenti e Conferimento dei mandati" oppure a favore dell'OICR, mediante:

#### ☐ ADDEBITO SU MIO/NOSTRO C/C

Intestato al Sottoscrittore/i c/o Collocatore o c/o la Banca di supporto per la liquidità. Tale c/c verrà utilizzato da quest'ultimo per l'accredito dei rimborsi e degli eventuali dividendi distribuiti.

IBAN \_\_\_\_\_

Presso la Filiale di \_\_\_\_\_

#### ☐ ASSEGNO BANCARIO non trasferibile

#### ☐ ASSEGNO CIRCOLARE non trasferibile

Emesso all'ordine del Collocatore o della Banca di supporto per la liquidità o di iMGP. Gli assegni sono accettati salvo buon fine.

Beneficiario: \_\_\_\_\_

Banca \_\_\_\_\_ ABI \_\_\_\_\_ CAB \_\_\_\_\_

Numero assegno \_\_\_\_\_

#### ☐ BONIFICO BANCARIO

Pagamento proveniente da (Denominazione ed indirizzo della banca) \_\_\_\_\_

Filiale di \_\_\_\_\_ ABI \_\_\_\_\_ CAB \_\_\_\_\_

A favore del c/c intestato al Collocatore o alla Banca di supporto per la liquidità o a iMGP aperto presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti.

Beneficiario: \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_

#### ☐ SDD (\*) a favore del c/c intestato al Collocatore o alla Banca di supporto per la liquidità. La trasmissione degli ordini può essere ritardata fino ad un massimo di 7 giorni lavorativi successivi ed in ogni caso salvo buon fine del pagamento.

Beneficiario: \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_

#### ☐ BONIFICO PERMANENTE (\*) a favore del c/c intestato al Collocatore o alla Banca di supporto per la liquidità o a favore di iMGP aperto presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti.

Beneficiario: \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_

La sottoscrizione è eseguita per un importo in euro o nella divisa del fondo. Poiché il pagamento tramite assegno può ritardare la trasmissione dell'ordine di sottoscrizione fino alla ricezione del relativo importo, il pagamento tramite addebito, bonifico o bonifico permanente è fortemente raccomandato. La valuta di addebito sul conto corrente e la valuta riconosciuta al bonifico bancario è il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione della richiesta di sottoscrizione presso il Collocatore. La valuta riconosciuta agli assegni bancari/circolari sarà il giorno lavorativo successivo all'esito positivo dell'incasso del mezzo di Pagamento da parte del Collocatore o della Banca di supporto per la liquidità o del Soggetto Incaricato dei Pagamenti. Non è possibile effettuare sottoscrizioni con versamenti in contanti o con mezzi di pagamento diversi da quelli sopraindicati. Il Collocatore o la Banca di supporto per la liquidità disporrà con la valuta del giorno lavorativo successivo al giorno di valuta riconosciuto all'ordinante il bonifico a favore dell'OICR sul conto corrente presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti.

(\*) Modalità disponibile solo per il pagamento delle rate successive PAC.

## TIPO DI AZIONI

Le Azioni sono registrate a nome del Soggetto incaricato dei pagamenti e per conto degli investitori, in forza del mandato contenuto nel modulo di sottoscrizione, alle condizioni ivi previste. Questi tiene presso di sé le evidenze dei Sottoscrittori con l'indicazione del numero di azioni sottoscritte per ciascuno di essi

La presente sottoscrizione è effettuata:

- ☐ presso la sede legale o le dipendenze del Collocatore  
☐ fuori dalle sedi sopra citate e tramite Consulenti finanziari abilitati all'offerta fuori sede

In caso di azioni a distribuzione, i dividendi vengono distribuiti e pagati all'investitore dal Collocatore o dalla Banca di supporto per la liquidità o dal Soggetto incaricato dei Pagamenti secondo le istruzioni di pagamento dallo stesso investitore impartite. Qualora l'investitore desideri reinvestire i dividendi liquidati, dovrà espressamente effettuare una nuova operazione di sottoscrizione o potrà, ove previsto dal Collocatore, effettuarlo in maniera automatica fornendo le opportune istruzioni al Collocatore.

## INDIRIZZO DI CORRISPONDENZA

Le comunicazioni dell'OICR, nonché le lettere di conferma degli ordini verranno trasmesse all'indirizzo di residenza del primo Sottoscrittore salva diversa indicazione fornita di seguito:

|                                                                                 |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 100%;"></div> |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
| Presso                                                                          |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
| <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 35%;"></div>  | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 35%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 15%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 15%;"></div> |
| Indirizzo                                                                       | Comune                                                                         | CAP                                                                            | Provincia                                                                      |

Resta comunque inteso che con riferimento a talune comunicazioni relative ad eventi di cui l'OICR voglia dare informativa ai Sottoscrittori, nonché alle lettere di conferma degli ordini, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti potrebbe avvalersi di canali di comunicazione digitali e, dunque, trasmettere detta documentazione per via elettronica, anche coordinandosi con il Collocatore e con le modalità condivise con il medesimo.

## SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI E CONFERIMENTO DEI MANDATI

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti per la seguente operazione è: ALLFUNDS BANK, S.A.U., Succursale di Milano, via Bocchetto 6, 20123 Milano

### CONFERIMENTO MANDATI

Con la sottoscrizione del presente modulo:

**A)** Viene conferito **MANDATO CON RAPPRESENTANZA al Collocatore** (nel prosieguo, il "Collocatore") affinché questi provveda, in nome e per conto del Sottoscrittore ad inoltrare al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso, trattenendo la modulistica originale.

|                                                                                |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> |
| Firma Primo Sottoscrittore                                                     | Firma Secondo Sottoscrittore                                                   | Firma Terzo Sottoscrittore                                                     | Firma Quarto Sottoscrittore                                                    |

**B)** Ove previsto dagli accordi tra il Soggetto incaricato dei Pagamenti e il Collocatore, viene a quest'ultimo conferito **MANDATO CON RAPPRESENTANZA** affinché provveda in nome e per conto del Sottoscrittore a gestire l'incasso dei mezzi di pagamento e ad accreditare al Sottoscrittore i proventi risultanti dal riscatto delle azioni o i proventi risultanti da dividendi. Il Collocatore che opera nel contesto di questo mandato viene anche definito "Ente Mandatario" - **Nota (1)**.

|                                                                                |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> |
| Firma Primo Sottoscrittore                                                     | Firma Secondo Sottoscrittore                                                   | Firma Terzo Sottoscrittore                                                     | Firma Quarto Sottoscrittore                                                    |

**C)** Viene conferito **MANDATO SENZA RAPPRESENTANZA al Soggetto Incaricato dei Pagamenti** affinché questi su istruzioni del Collocatore possa provvedere in nome proprio e per conto del Sottoscrittore e degli eventuali cointestatori a (i) trasmettere in forma aggregata all'OICR, o al soggetto da essa designato, le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso, sottoscrivere le azioni dell'OICR e procedere alle successive eventuali operazioni ivi incluse quelle di conversione e rimborso delle stesse; (ii) richiedere la registrazione delle azioni in nome proprio e per conto terzi nel registro degli azionisti dell'OICR; e (iii) espletare tutte le necessarie procedure amministrative connesse all'esecuzione del mandato nonché dei termini e delle condizioni del presente Modulo di sottoscrizione. I mandati possono essere revocati in ogni momento. In caso di sostituzione del Soggetto incaricato dei pagamenti, il presente mandato, salvo diversa istruzione, si intende conferito al nuovo incaricato.

|                                                                                |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> |
| Firma Primo Sottoscrittore                                                     | Firma Secondo Sottoscrittore                                                   | Firma Terzo Sottoscrittore                                                     | Firma Quarto Sottoscrittore                                                    |

La revoca di uno dei mandati conferiti implica automaticamente la revoca dell'altro mandato e determina in ogni caso la cessazione dell'operatività di Allfunds Bank, S.A.U., Succursale di Milano, quale Soggetto incaricato dei pagamenti nei confronti dell'azionista revocante il mandato.

**PRIMA DI APPORRE LA FIRMA, LEGGERE CON ATTENZIONE LE "DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO" E LE "NOTE" DI SEGUITO RIPORTATE.**

|                                                                                |                                                                                |                                                                                |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> | <div style="border-bottom: 1px solid black; height: 1.2em; width: 22%;"></div> |
| Firma Primo Sottoscrittore                                                     | Firma Secondo Sottoscrittore                                                   | Firma Terzo Sottoscrittore                                                     | Firma Quarto Sottoscrittore                                                    |

Luogo e data

Firma dell'addetto del Collocatore che ha ricevuto il modulo di sottoscrizione facente fede della corretta compilazione e dell'identificazione dei firmatari e per l'adeguata verifica dell/i Sottoscrittore/i ai sensi del D.Lgs. 231/07 e successive modifiche ed integrazioni.

Firma

**Nota (1):** nel caso in cui il Collocatore non abbia la possibilità di detenere, neanche in forma temporanea, le disponibilità liquide e gli strumenti finanziari della clientela, tale mandato sarà conferito direttamente dal Sottoscrittore – con atto separato – al soggetto terzo (c.d.: Banca di supporto per la liquidità). Nel caso in cui il Collocatore non sia incaricato dell'incasso dei mezzi di pagamento e dell'accredito a favore del Sottoscrittore dei proventi risultanti dal riscatto delle azioni o dei proventi risultanti da dividendi, tale mandato non dovrà essere conferito e le suddette attività saranno svolte dal Soggetto incaricato dei Pagamenti.

## UTILIZZO DI TECNICHE DI COMUNICAZIONE A DISTANZA E SOTTOSCRIZIONE MEDIANTE FIRMA ELETTRONICA PREVISTA DALLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO, D.LGS. 7 MARZO 2005, N. 82 - CODICE DELL'AMMINISTRAZIONE DIGITALE (DI SEGUITO LA "FIRMA ELETTRONICA")

Si specifica che, nel caso siano previste modalità di sottoscrizione tramite internet, il modulo di sottoscrizione presente su internet contiene le medesime informazioni del presente modulo cartaceo.

Si specifica inoltre che il presente Modulo di sottoscrizione può essere sottoscritto mediante l'utilizzo della firma elettronica in conformità con il d.lgs 82/2005 e relative norme di attuazione, previo adempimento da parte del Collocatore degli obblighi ivi previsti.

## DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO

Il/i Sottoscritto/i dichiara/ono e/o prende/ono atto e accetta/no:

- di aver ricevuto copia del KID in lingua italiana e di averne preso visione prima della sottoscrizione (fatto salvo che il KID, in conformità al Regolamento (UE) 1286/2014, possa essere consegnato dopo l'operazione).
- di aver ricevuto e di aver preso visione dell'Allegato al presente modulo di sottoscrizione, contenente le informazioni concernenti: i) il collocamento in Italia delle azioni dell'OICR ed i soggetti che le commercializzano in Italia; ii) le modalità di sottoscrizione, conversione e rimborso delle azioni; iii) gli oneri commissionali applicati in Italia e le agevolazioni finanziarie; iv) le modalità di distribuzione dei dividendi (ove previsti), i termini di diffusione della documentazione informativa ed il regime fiscale, di cui ho/abbiamo ricevuto gratuitamente copia in lingua italiana
- che la presente sottoscrizione viene fatta in base e in conformità al vigente KID, al Prospetto dell'OICR ed allo Statuto.
- di aver un'età superiore ai 18 anni.
- che il presente atto irrevocabile si perfezionerà con la sua sottoscrizione e la sua efficacia decorrerà dal momento in cui il pagamento sarà disponibile.
- di aver conservato una copia del presente modulo di sottoscrizione.
- che, salvo diversa specifica indicazione, tutta la corrispondenza sarà inviata all'indirizzo del Primo Sottoscrittore.
- che le domande di sottoscrizione per importi inferiori a quelli indicati nel Prospetto possono non essere accettate.
- che gli assegni sono accettati "salvo buon fine" e che, pertanto, il/i sottoscritto/i si impegna/no fin da ora, in caso di mancato buon fine, previo storno dell'operazione, alla rifusione di tutti i danni sopportati dal Collocatore, dal Soggetto incaricato dei pagamenti e/o dall'OICR.
- che, in caso di sottoscrizioni tramite conferimento di mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, le Azioni sottoscritte vengono registrate nel registro degli azionisti o dei partecipanti a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, mentre presso quest'ultimo vengono conservati i dati del/i Sottoscrittore/i. La registrazione a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti non pregiudica in alcun modo la titolarità delle Azioni in capo ai Sottoscrittori. Con riferimento al Dossier/Posizione sopra riportato, il Collocatore terrà presso di sé mera evidenza contabile delle azioni dell'OICR possedute dal Sottoscrittore.
- che la partecipazione all'OICR è regolata dalla legge del Paese in cui l'OICR è domiciliato ed ogni controversia che dovesse sorgere in relazione alla sottoscrizione di azioni dell'OICR è rimessa all'esclusiva competenza del Foro del Paese in cui l'OICR è domiciliato, salvo che il Sottoscrittore rivesta la qualità di consumatore ai sensi dell'art. 3 del Codice del Consumo, per il quale resta ferma la competenza del Foro del luogo in cui il consumatore ha la propria residenza o domicilio elettivo.
- che, in caso di sottoscrizione del presente Modulo mediante firma elettronica di cui al d.lgs 82/2005, il Collocatore ha adempiuto preliminarmente agli obblighi di identificazione e informativi e dichiaro/iamo altresì di aver preliminarmente accettato e acconsentito alle condizioni d'uso del servizio di firma elettronica fornito dal Collocatore. Prendo/iamo altresì atto che il servizio di firma elettronica è strutturato e gestito esclusivamente dal Collocatore il quale ne assume in via esclusiva la piena responsabilità e riconosciamo che l'OICR è estraneo alla fornitura e predisposizione di tale servizio e rinunciando conseguentemente ad avanzare qualsivoglia pretesa o contestazione nei suoi confronti in relazione al servizio di firma elettronica strutturato e gestito dal Collocatore.
- di non essere "Soggetto/i statunitense/i" - come definito nel Prospetto e di non fare richiesta di sottoscrizione in qualità di mandatario/i di un soggetto avente tali requisiti. Mi/Ci impegno/impegniamo a non trasferire le azioni o i diritti su di esse a "Soggetti Statunitensi" ed a informare senza ritardo il Collocatore, qualora assumessi/assumessimo la qualifica di Soggetto Statunitense.
- che qualora – anche successivamente alla firma del presente modulo – disponga/no l'attivazione del servizio SDD Finanziario per il pagamento delle rate ricorrenti dei piani di risparmio, consapevole/i che si tratta di operazioni di cui all'art. 2 lett. i) del D.Lgs 11/2010 (operazioni collegate all'amministrazione di strumenti finanziari, cui le norme del citato decreto non si applicano), per tali pagamenti il debitore non ha diritto a chiedere il rimborso dopo l'esecuzione dell'operazione, se autorizzata. Rimane invece fermo il diritto del debitore di chiedere alla propria banca di non addebitare tali operazioni fino alla data in cui il pagamento è dovuto.
- che, ai sensi della Normativa Foreign Account Tax Compliance Act ("FATCA") nonché dei successivi provvedimenti attuativi in materia, ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 Dicembre 2015 e successivi aggiornamenti (Common Reporting Standard "CRS") ed a quanto disciplinato nel Prospetto, le informazioni rilasciate nel presente modulo saranno oggetto di adeguata verifica da parte del Collocatore allo scopo di determinarne il mio/nostro status ai fini FATCA e CRS. Tali informazioni saranno altresì monitorate durante lo svolgimento del rapporto, al fine di individuare eventuali cambiamenti di circostanze che potrebbero comportare una variazione dello status assegnatomi/ci. Qualora richiesto dal Collocatore, mi/ci impegno/impegniamo a fornire, ulteriori informazioni e/o documenti (es. autocertificazione, documentazione probatoria) resesi necessarie a comprovare o confutare tale cambiamento di circostanze.
- Consapevole/i delle conseguenze fiscali previste ai sensi della citata Normativa Fatca e CRS, mi/ci impegno/impegniamo a comunicare prontamente per iscritto al Collocatore qualsiasi cambiamento di circostanze che potrebbero comportare una variazione dello status assegnatomi/ci. Prendo/ Prendiamo atto che tale comunicazione deve essere corredata da apposita documentazione che attesti il suddetto cambiamento di circostanze e deve in ogni caso essere trasmessa entro 90 giorni dalla data a partire dalla quale si è verificato tale cambiamento.

## **FACOLTA' DI RECESSO**

---

**Ai sensi dell'art. 30, sesto comma, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese né corrispettivo al consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede o al soggetto abilitato. Inoltre, essa non si applica nei casi di sottoscrizioni successive di comparti indicati nello stesso prospetto e oggetto di commercializzazione in Italia, nonché quelle dei comparti successivamente inseriti nel prospetto ed oggetto di commercializzazione in Italia, a condizione che al partecipante sia stato preventivamente fornito il KID aggiornato o il Prospetto aggiornato con l'informativa relativa al comparto oggetto di sottoscrizione.**

Il recesso e la sospensiva previsti dell'art. 67-duodecies del D.Lgs. 6 settembre 2005, n. 206 ("Codice del Consumo") non si applicano ai contratti conclusi a distanza con i consumatori, ossia persone fisiche che agiscano per fini che non rientrano nel quadro della propria attività imprenditoriale o professionale (art. 3, comma 1, lett. a, del "Codice del Consumo") in base alle previsioni del comma 5, lett. a) n. 4 del medesimo articolo

**Autocertificazione a fini fiscali – persone fisiche<sup>1</sup>****Classificazione ai fini FATCA**

Il/I sottoscritto/i dichiara/no che è/sono un soggetto statunitense, cittadino o residente negli Stati Uniti d’America (“U.S”) o con una doppia cittadinanza statunitense a fini fiscali e che il numero di identificazione quale contribuente negli U.S è:

| Nome e Cognome | Data di nascita | Indirizzo di residenza US | US TAX IDENTIFICATION NUMBER (TIN) |
|----------------|-----------------|---------------------------|------------------------------------|
|                |                 |                           |                                    |
|                |                 |                           |                                    |
|                |                 |                           |                                    |
|                |                 |                           |                                    |

**Classificazione ai fini CRS**

Il/I sottoscritto/i dichiara/no che è/sono soggetto/i residenti fiscalmente nel Paese di seguito riportato ed il numero di identificazione quale contribuente in tale Paese è:

| Nome e Cognome | Data di nascita | Paese di residenza fiscale | Numero di identificazione fiscale (NIF) <sup>2</sup> |
|----------------|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                 |                            |                                                      |
|                |                 |                            |                                                      |
|                |                 |                            |                                                      |
|                |                 |                            |                                                      |

Il/I sottoscritto/i dichiara/no con la propria firma sotto apposta che le sopra riportate informazioni a fini fiscali sono vere, complete ed accurate e che informerà/informeranno entro 90 giorni il Collocatore ove dette informazioni si modifichino.

|                            |                              |                            |                             |
|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| _____                      | _____                        | _____                      | _____                       |
| Firma Primo Sottoscrittore | Firma Secondo Sottoscrittore | Firma Terzo Sottoscrittore | Firma Quarto Sottoscrittore |

**Autocertificazione a fini fiscali – persone giuridiche**

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara che:

**Classificazione ai fini FATCA**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Istituzione Finanziaria in possesso di Global Intermediary Identification Number (GIIN)                                                                                                                                                                                                                                           | GIIN: _____                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <input type="checkbox"/> Istituzione finanziaria italiana<br><input type="checkbox"/> Istituzione finanziaria di altro paese firmatario di specifico accordo intergovernativo con gli USA su FATCA.<br><input type="checkbox"/> Direct Reporting NFFE (possiede GIIN e riporta direttamente i beneficiari effettivi statunitensi) | <input type="checkbox"/> Registered Deemed Compliant Foreign Financial Institution (membri italiani di gruppi di istituzioni finanziarie partecipanti, veicoli di investimento qualificati italiani, OICR soggetti a restrizioni, emittenti italiani di carte di credito qualificati, Istituzioni finanziarie estere considerate adempienti) |

<sup>1</sup> Compilare alternativamente la sezione FATCA se i Sottoscrittori sono residenti fiscalmente negli Stati Uniti d’America o la sezione CRS per ogni altro Paese di residenza fiscale, inclusa l’Italia.

<sup>2</sup> Numero di identificazione fiscale: codice di identificazione fiscale o, in assenza di tale codice, un equivalente funzionale. Per Italia inserire il CODICE FISCALE.

|                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Società che non sono in possesso di Global Intermediary Identification Number (GIIN)                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <input type="checkbox"/> Entità non finanziaria attiva (Società quotata o appartenente a gruppo quotato, ente non profit, soggetti esenti quali Governi, Banche Centrali, etc..) | <input type="checkbox"/> Certified Deemed Compliant financial institution (Istituzione finanziaria locale italiana, taluni veicoli di investimento collettivo italiani, società veicolo italiane, beneficiari effettivi italiani esenti, banche locali italiane non tenute a registrarsi, Specifiche categorie di fondi pensione, istituzioni finanziarie estere certificate) |
| <input type="checkbox"/> Entità non finanziaria passiva*.                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### Classificazione ai fini CRS

| Istituzione Finanziaria                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Istituzione non Finanziaria (NFE)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Istituzione Finanziaria diversa da entità di investimento<br><input type="checkbox"/> Entità di investimento residente in una giurisdizione non partecipante e gestita da un'istituzione finanziaria*<br><input type="checkbox"/> Entità di investimento diversa dalle precedenti | <input type="checkbox"/> Società quotata o appartenente a gruppo quotato<br><input type="checkbox"/> Ente Governativo o Banca Centrale<br><input type="checkbox"/> Organizzazione Internazionale<br><input type="checkbox"/> Entità non finanziaria attiva diversa dalle precedenti classificazioni<br><input type="checkbox"/> Entità non finanziaria passiva* |

**\*Entità non finanziarie passive così come indicate ai fini FATCA e CRS, nonché le entità di investimento residenti in una giurisdizione non partecipante e gestite da un'istituzione finanziaria**

Se la Società è una Entità non finanziaria passiva, per favore indicare i dettagli delle persone fisiche che in ultima istanza esercitano il controllo sulla Società stessa. Il termine Beneficiario Effettivo deve essere interpretato secondo la normativa in vigore in materia di materia di prevenzione del riciclaggio e del finanziamento al terrorismo.

| Nome e Cognome | Data di nascita | Paese di residenza fiscale | % possesso | Numero di identificazione fiscale (NIF) <sup>3</sup> |
|----------------|-----------------|----------------------------|------------|------------------------------------------------------|
|                |                 |                            |            |                                                      |
|                |                 |                            |            |                                                      |
|                |                 |                            |            |                                                      |
|                |                 |                            |            |                                                      |
|                |                 |                            |            |                                                      |

Il legale rappresentante dichiara con la propria firma sotto apposta che le sopra riportate informazioni a fini fiscali sono vere, complete ed accurate e che informerà entro 90 giorni il Collocatore ove dette informazioni si modifichino.

\_\_\_\_\_

Firma

<sup>3</sup> Numero di identificazione fiscale: un codice di identificazione fiscale o, in assenza di tale codice, un equivalente funzionale. Per Paese ITALIA, inserire il CODICE FISCALE.

## **INFORMATIVA EX art. 13 Regolamento UE 2016/679 “Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati”**

---

### **I.- Titolari del trattamento:**

I Titolari del trattamento sono

- l'OICR a cui si riferisce il presente Modulo di Sottoscrizione, o, se applicabile la relativa Società di Gestione, e
- ALLFUNDS BANK, S.A.U., Succursale di Milano, domiciliata in Via Bocchetto 6, 20123 Milano in qualità di Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli azionisti.

L'informativa sul trattamento dei dati da parte dell'OICR/Società di Gestione è riportata nell'Allegato al presente Modulo.

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte di ALLFUNDS è riportata nella presente sezione del Modulo.

Il contatto del Responsabile della protezione dei dati è: [dpo@allfunds.com](mailto:dpo@allfunds.com).

### **II.- Finalità e liceità del trattamento**

ALLFUNDS informa che i Vostri dati saranno trattati per il compimento delle seguenti finalità:

1.- Operazioni in Italia aventi ad oggetto quote / azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio (compilazione del modulo di sottoscrizione, verifica della regolarità dei dati, emissione delle lettere di conferma delle operazioni, etc..) anche mediante uso di procedure informatiche e telematiche.

Le finalità del trattamento sono dunque connesse con obblighi di legge o regolamento nonché con gli obblighi contrattuali derivanti dalla sottoscrizione di quote / azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio.

La comunicazione dei dati personali è obbligatoria per adempiere a obblighi normativi e per dare esecuzione alle pattuizioni di cui al modulo di sottoscrizione, nonché alla documentazione di offerta dell'organismo di investimento collettivo del risparmio. La mancata comunicazione comporta l'impossibilità di dare seguito alla richiesta di sottoscrizione e alle attività successive alla stessa.

#### **2.- Comunicazione dei dati personali:**

I dati personali raccolti potranno essere messi a disposizione (anche successivamente al momento della raccolta) degli emittenti (OICR), della Società di Gestione, della banca depositaria, dei Soggetti incaricati dei pagamenti, dei Collocatori, tutti operanti in qualità di Titolari del trattamento tra loro autonomi, i quali, per taluni servizi, possono avvalersi di soggetti terzi di propria fiducia, (ad esempio società che svolgono servizi bancari, finanziari ed amministrativi o dei loro incaricati, che intervengono a vario titolo nelle operazioni di sottoscrizione, acquisto, vendita, trasferimenti) che, nell'ambito del trattamento di dati personali, assumono la qualifica di Responsabili del trattamento.

Inoltre i dati potranno essere comunicati a soggetti che effettuano operazioni di spedizione e/o di imbustamento, società o soggetti incaricati della certificazione dei bilanci, a società esterne specializzate nella riproduzione digitalizzata e nell'archiviazione in qualunque forma ammissibile. I soggetti destinatari della comunicazione dei dati tratteranno gli stessi solo per finalità connesse al rapporto, con preclusione di comunicazione a terzi.

In relazione al trattamento dei dati personali, si informano gli interessati che gli stessi potranno essere trasferiti verso Paesi terzi e organizzazioni internazionali, anche al di fuori dell'Unione Europea, nella misura ragionevolmente necessaria per consentire di prestare i servizi di sottoscrizione delle quote / azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio in Italia, nonché ogni altra attività successiva all'operazione di sottoscrizione purché in ogni caso detto trasferimento sia eseguito in conformità con le normative applicabili ed in Paesi verso i quali esiste una decisione di adeguatezza promulgata dalla Commissione Europea.

### **III.- Per quanto tempo Allfunds procederà alla conservazione dei dati degli interessati:**

ALLFUNDS effettuerà il trattamento dei dati dell'interessato fino a che il Collocatore non informerà ALLFUNDS della cessazione del rapporto contrattuale tra il Collocatore e il cliente finale. ALLFUNDS conserverà i dati per metterli a disposizione di enti pubblici, enti amministrativi, organi giurisdizionali, autorità giudiziaria, autorità di polizia, autorità di vigilanza o per la risoluzione delle controversie che siano potute insorgere e che derivino dal compimento delle obbligazioni delle Parti del presente contratto. Una volta scaduto il termine di prescrizione legale applicabile alla conservazione dei documenti, ALLFUNDS procederà alla cancellazione dei dati personali.

### **IV.- A chi potranno essere comunicati i dati dell'interessato:**

I dati personali degli interessati potranno essere trasmessi alle Società di seguito riportate, sempre nel rispetto delle garanzie stabilite dalla normativa in materia di protezione dei dati personali:

1. Altre Entità del Gruppo Allfunds.
2. L'OICR, La Società di Gestione, la Banca Depositaria, i Collocatori, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti.
3. Enti pubblici, enti amministrativi, organi giurisdizionali, autorità giudiziaria, autorità di polizia, autorità di vigilanza.
4. Fornitori terzi di servizi che ALLFUNDS può trattare e che possono avere accesso ai dati personali dell'interessato.

Qualora la comunicazione possa essere fatta verso Entità residenti in Paesi terzi, anche al di fuori dell'Unione Europea, il trasferimento verrà effettuato in ottemperanza alle disposizioni normative vigenti ed in Paesi verso i quali esiste una decisione di adeguatezza promulgata dalla Commissione Europea.

#### **V.- Diritti dell'interessato:**

ALLFUNDS informa l'interessato che può esercitare i seguenti diritti:

Diritto all'accesso: l'interessato ha il diritto di ottenere dal Titolare del trattamento la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano e, in tal caso, di ottenere l'accesso alle finalità del trattamento, al tempo di conservazione, alle categorie di destinatari ai quali i dati potrebbero essere comunicati, etc..

Diritto di rettifica: l'interessato ha il diritto di ottenere dal Titolare del trattamento la rettifica dei dati personali inesatti che lo riguardano senza ingiustificato ritardo.

Diritto di cancellazione: l'interessato ha il diritto di chiedere al Titolare del trattamento la cancellazione dei dati personali quando non sono più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti.

Diritto di opposizione: l'interessato ha il diritto di opporsi, in qualsiasi momento, al trattamento dei suoi dati per motivi connessi alla sua situazione particolare.

Diritto di portabilità: l'interessato ha il diritto di trasmettere tali dati a un altro titolare del trattamento, senza impedimenti da parte del Titolare del trattamento, qualora il trattamento si basi sul consenso dell'interessato o in base al compimento di un obbligo contrattuale.

Diritto di limitazione del trattamento: l'interessato ha il diritto di ottenere la limitazione del trattamento quando:

- l'interessato contesta l'esattezza dei dati personali;
- il trattamento è illecito e l'interessato si oppone alla cancellazione dei dati personali e chiede invece che ne sia limitato l'utilizzo;
- l'interessato manifesta la sua opposizione al trattamento, mentre il titolare ribadisce i motivi legittimi per il trattamento dei dati.

Diritto a non essere oggetto di un processo decisionale automatizzato: l'interessato ha il diritto a non essere sottoposto ad una decisione basata unicamente sul trattamento automatizzato qualora non sia necessaria per la conclusione o l'esecuzione del contratto, non sia autorizzata dal diritto dell'Unione o dal diritto italiano, e non si basi sul consenso esplicito dell'interessato. In ogni caso, l'interessato ha il diritto di ottenere l'intervento umano da parte del titolare del trattamento, di esprimere la propria opinione e di contestare la decisione.

L'interessato potrà esercitare i suoi diritti sopra elencati tramite richiesta scritta inviata a: ALLFUNDS BANK, S.A.U., Succursale di Milano, Via Bocchetto 6 – 20123 Milano o mediante posta elettronica a: [dpo@allfunds.com](mailto:dpo@allfunds.com).

#### **VI.- Possibili reclami alle Autorità di Vigilanza**

L'interessato, qualora lo ritenga opportuno, potrà presentare un reclamo alle Autorità di vigilanza competenti in materia di protezione dei dati personali, qualora non abbia ottenuto soddisfazione nell'esercizio dei suoi diritti.

Il/i sottoscritto/i prende/prendono visione delle modalità e delle finalità indicate nel precedente paragrafo relative al trattamento dei dati personali forniti

\_\_\_\_\_  
Firma Primo Sottoscrittore

\_\_\_\_\_  
Firma Secondo Sottoscrittore

\_\_\_\_\_  
Firma Terzo Sottoscrittore

\_\_\_\_\_  
Firma Quarto Sottoscrittore

# ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE DELLA iMGP

Il presente Allegato al Modulo di Sottoscrizione è valido a decorrere dal 17/07/2026

| COMPARTI E CLASSI DI AZIONI OFFERTI IN ITALIA |                       |              |                           |
|-----------------------------------------------|-----------------------|--------------|---------------------------|
| Comparto                                      | Classe                | Codice ISIN  | Avvio commercializzazione |
| Sirios Absolute Return Fund                   | C EUR HP              | LU2702870184 | 17.01.2024                |
| Sirios Absolute Return Fund                   | N EUR HP              | LU2702870341 | 17.01.2024                |
| Sirios Absolute Return Fund                   | R EUR HP              | LU2709242718 | 17.01.2024                |
| Sirios Absolute Return Fund                   | R EUR HP PR UCITS ETF | LU3334220699 | 15.07.2026                |
| DBi Managed Futures Fund                      | C CHF HP              | LU2990564069 | 12.06.2025                |
| DBi Managed Futures Fund                      | C USD                 | LU2550036581 | 14.02.2023                |
| DBi Managed Futures Fund                      | EUR ETF               | LU2951555403 | 12.06.2025                |
| DBi Managed Futures Fund                      | N EUR HP              | LU2990564143 | 12.06.2025                |
| DBi Managed Futures Fund                      | N USD                 | LU2590280512 | 16.03.2023                |
| DBi Managed Futures Fund                      | R EUR HP              | LU2604697206 | 18.07.2023                |
| DBi Managed Futures Fund                      | R EUR HP UCITS ETF    | LU3359622902 | 09.06.2026                |
| DBi Managed Futures Fund                      | R USD                 | LU2572481948 | 14.02.2023                |
| DBi Managed Futures Fund                      | R USD ETF             | LU2951555585 | 12.06.2025                |
| DBi Managed Futures Fund                      | C EUR HP              | LU2646068457 | 12.06.2025                |
| DBi Managed Futures Fund                      | R CHF HP              | LU2711871140 | 12.06.2025                |
| Euro Select Fund                              | C EUR                 | LU2985305460 | 12.06.2025                |
| Euro Select Fund                              | C USD HP              | LU2985305544 | 12.06.2025                |
| Euro Select Fund                              | N EUR                 | LU2985305890 | 12.06.2025                |
| Euro Select Fund                              | R EUR                 | LU2985306195 | 12.06.2025                |
| Euro Fixed Income Fund                        | C EUR                 | LU0095343264 | 17.10.2005                |
| European High Yield Fund                      | C EUR                 | LU3111844661 | 14.08.2025                |
| European High Yield Fund                      | N EUR                 | LU3138572980 | 04.10.2025                |
| European High Yield Fund                      | N EUR D               | LU3138573012 | 04.10.2025                |
| European High Yield Fund                      | R EUR                 | LU3138572808 | 04.10.2025                |
| European High Yield Fund                      | R EUR UCITS ETF       | LU3384730795 | 15.07.2026                |
| Global Diversified Income Fund                | C CHF HP              | LU0178555495 | 17.10.2005                |
| Global Diversified Income Fund                | C EUR HP              | LU0095343421 | 17.10.2005                |
| Global Diversified Income Fund                | C USD                 | LU1965317347 | 17.04.2019                |
| Global Diversified Income Fund                | N EUR HP              | LU0133193242 | 17.10.2005                |
| Global Diversified Income Fund                | R USD                 | LU1965317263 | 14.06.2019                |
| Italian Opportunities Fund                    | C EUR **              | LU0069164738 | 17.10.2005                |
| Italian Opportunities Fund                    | N EUR **              | LU0133192608 | 17.10.2005                |
| Italian Opportunities Fund                    | R EUR UCITS ETF       | LU3411931689 | 17.06.2026                |
| Japan Opportunities Fund                      | C EUR HP              | LU0204988207 | 07.08.2006                |
| Japan Opportunities Fund                      | C JPY                 | LU0204987902 | 07.08.2006                |
| Japan Opportunities Fund                      | N EUR HP              | LU0204988546 | 07.08.2006                |
| US Core Plus Fund                             | C EUR HP              | LU2075980545 | 17.01.2024                |
| US Core Plus Fund                             | C USD                 | LU0970691076 | 27.07.2020                |
| US Core Plus Fund                             | N EUR HP              | LU2710763983 | 17.01.2024                |
| US Core Plus Fund                             | R EUR HP              | LU2666025452 | 17.01.2024                |
| Global High Yield Fund                        | C EUR HP              | LU0688633683 | 06.01.2012                |

|                                      |          |              |            |
|--------------------------------------|----------|--------------|------------|
| Global High Yield Fund               | C USD    | LU0688633410 | 06.01.2012 |
| Global High Yield Fund               | C USD D  | LU0747345022 | 01.09.2012 |
| US Small and Mid Company Growth Fund | C EUR HP | LU0747343910 | 01.09.2012 |
| US Small and Mid Company Growth Fund | C USD    | LU0747343753 | 14.06.2012 |
| US Value Fund                        | C CHF HP | LU0821216768 | 10.12.2012 |
| US Value Fund                        | C EUR HP | LU0821216685 | 10.12.2012 |
| US Value Fund                        | C EUR    | LU2078907586 | 26.11.2019 |
| US Value Fund                        | C USD    | LU0821216339 | 10.12.2012 |
| US Value Fund                        | N EUR    | LU2078908717 | 26.11.2019 |
| US Value Fund                        | N EUR HP | LU1204261330 | 22.05.2015 |

\* Classe oggetto di una procedura di soft-closure  **non disponibile per la sottoscrizione di PAC.**

\*\* Classe idonea ai Piani individuali di Risparmio (PIR)

Non tutti gli ISIN sono disponibili presso tutti i Soggetti Incaricati del Collocamento

## **A. INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO LE AZIONI DELLA iMGP**

### **1. SOGGETTO COLLOCATORE**

L'elenco aggiornato dei Collocatori (di seguito, i “**Soggetti Collocatori**”), raggruppati per categorie omogenee e con evidenza dei rispettivi canali di distribuzione tramite i quali è possibile procedere alla sottoscrizione delle Azioni della iMGP (di seguito, anche, la “**SICAV**”), è a disposizione dell'Investitore presso il Soggetto che cura l'Offerta in Italia e/o le filiali di quest'ultimo, le sedi dei Soggetti Collocatori medesimi, nonché sul sito internet della SICAV [www.imgp.com](http://www.imgp.com).

### **2. SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI E SOGGETTO CHE CURA L'OFFERTA IN ITALIA**

I soggetti che rivestono la qualifica di “Soggetto Incaricato dei Pagamenti”, designati anche a svolgere le funzioni di “Soggetto che cura l'Offerta” in Italia (di seguito il “**Soggetto Incaricato dei Pagamenti**”), sono:

- **ALLFUNDS BANK, S.A.U.**, con sede legale C/ de los Padres Dominicos, 7, 28050, Madrid (Spagna), che agisce tramite la propria succursale italiana Allfunds Bank, S.A.U. - Milan Branch, con sede in via Bocchetto 6 – 20123 Milano;
- **BANCA SELLA HOLDING S.p.A.**, con sede legale in piazza Gaudenzio Sella 1, I-13900 Biella;
- **CACEIS Bank, Italy Branch**, con sede legale in 89-91 rue Gabriel Péri – 92120 Montrouge Francia e con sede operativa in Milano, Piazza Cavour, 2 - 20121 Milano
- **SOCIÉTÉ GÉNÉRALE SECURITIES SERVICES S.P.A.**, con sede legale in via Benigno Crespi, 19/A Mac 2 – 20159 Milano;
- **STATE STREET BANK INTERNATIONAL GmbH – Succursale Italia**, con sede legale in Milano, Via Ferrante Aporti 10 – 20125 Milano.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti assolve le seguenti funzioni:

- a. Intermediare i pagamenti connessi con la partecipazione alla iMGP (sottoscrizione, rimborso e conversione delle Azioni);
- b. Trasmettere alla SICAV e/o ad altro soggetto da questa designato i flussi informativi necessari affinché sia data tempestiva esecuzione alle domande di sottoscrizione, conversione e rimborso;
- c. Accendere, per il trasferimento delle somme di denaro connesse con le suddette operazioni, conti intestati alla iMGP, con rubriche distinte per ciascun comparto odivisa;
- d. Agire da sostituto d'imposta applicando la ritenuta fiscale, come indicato nel successivo paragrafo D.2, sui proventi generati durante un'operazione di rimborso o conversione in uscita, quest'ultima effettuata tra comparti diversi della SICAV e a partire dalla data del Valore netto d'inventario delle Azioni come indicato nel successivo paragrafo B.1. Sono considerate fiscalmente esenti le conversioni in uscita eseguite tra classi di uno stesso comparto della SICAV;
- e. Curare l'attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione, conversione, rimborso delle Azioni ricevute dai Soggetti Collocatori;
- f. Attivare le procedure necessarie affinché le operazioni di sottoscrizione e di rimborso, nonché quelle di pagamento dei proventi, vengano regolarmente svolte nel rispetto dei termini e delle modalità previsti dallo Statuto della SICAV;
- g. Effettuare, eventualmente per il tramite dei Soggetti Collocatori, l'inoltro al Sottoscrittore della Lettera di Conferma dell'investimento, della conversione o del rimborso dalla quale risultino a fronte di ciascuna operazione;
- h. Consegnare all'azionista il certificato rappresentativo delle Azioni, ove previsto, e curare le relative operazioni di conversione, frazionamento e raggruppamento;
- i. Espletare tutti i servizi e le procedure necessari per l'esercizio dei diritti sociali connessi con le Azioni detenute da Investitori residenti in Italia, tenere a disposizione degli Investitori l'avviso di convocazione dell'assemblea degli azionisti e il testo delle delibere adottate.

Riveste, altresì, la qualifica di “Soggetto che cura l'Offerta”, limitatamente all'incarico di intrattenere i rapporti con gli Investitori, ivi compresi la ricezione e l'esame dei relativi reclami, il Soggetto Collocatore mediante il quale è stata espletata la procedura di sottoscrizione delle Azioni ovvero, in caso di sostituzione, il Soggetto Collocatore al quale l'Investitore risulta formalmente riassegnato mediante comunicazione scritta della SICAV o scelto dall'Investitore stesso dall'ultima versione aggiornata della lista dei Soggetti Collocatori della SICAV.

### **3. SOGGETTO DEPOSITARIO**

La funzione di Banca Depositaria, Agente di Trasferimento e di Registro e di Amministrazione Centrale è svolta da CACEIS Bank, Luxembourg Branch, 5, allée Scheffer, L-2520 – Lussemburgo (di seguito, la “**Banca Depositaria**” o “**Agente di Trasferimento e di Registro**”, secondo i casi).

## **B. INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE AZIONI**

### **1. MODALITÀ E TEMPISTICA PER LE OPERAZIONI DI SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO <sup>(1)</sup>**

#### **- SOTTOSCRIZIONE AZIONI**

La sottoscrizione in Italia delle Azioni della SICAV avviene mediante presentazione, per il tramite dei Soggetti Collocatori, del presente Modulo di Sottoscrizione, riprodotto anche elettronicamente, compilato e sottoscritto dagli Investitori e con il versamento dell'importo lordo di sottoscrizione.

La sottoscrizione delle Azioni della SICAV può effettuarsi tramite versamento in unica soluzione (Piano di Investimento di Capitale o PIC) o tramite un Piano di Accumulo di Capitale (PAC).

#### **SOTTOSCRIZIONE TRAMITE VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (PIANO DI INVESTIMENTO DI CAPITALE O PIC) :**

Per l'investimento tramite unica soluzione (PIC) non è previsto un importo minimo iniziale né successivo.

#### **SOTTOSCRIZIONE TRAMITE UN PIANO DI ACCUMULO DI CAPITALE – (PAC) :**

I Soggetti Collocatori potranno consentire ai richiedenti di effettuare la sottoscrizione delle Azioni della Sicav mediante versamenti rateali per adesione ai PAC. La possibilità di sottoscrivere tramite PAC resta a discrezione del Soggetto Collocatore. Si raccomanda quindi al Sottoscrittore di verificare con il proprio Soggetto Collocatore la possibilità di utilizzazione di tale modalità di sottoscrizione.

Le domande di sottoscrizione dei PAC conclusi per il tramite di Soggetti Collocatori che si avvalgono di Société Générale Securities Services S.p.A., State Street Bank International GmbH – Succursale Italia, CACEIS Bank, Italy Branch e Banca Sella Holding S.p.A. quali Soggetti Incaricati dei Pagamenti, devono essere accompagnate, ove richiesto, dal modulo Sepa Direct Debit finanziario (di seguito SDD) per il versamento delle rate successive.

Per l'investimento tramite un Piano di Accumulo di Capitale (PAC) è richiesto un primo versamento, non incluso nel totale delle rate, di minimo Euro 1.200.- per comparto. Qualora il Sottoscrittore intenda sottoscrivere un PAC per Azioni riferite a più comparti della SICAV, si renderà necessaria l'apertura di un PAC specifico ad ogni comparto.

La sottoscrizione di Azioni mediante PAC tramite tecniche di comunicazione a distanza è accettata se prevista dal Soggetto Collocatore.

#### **- PAC - TIPOLOGIA**

Sono disponibili due diverse tipologie di PAC, la cui possibilità dovrà essere verificata con il singolo Soggetto Incaricato dei Pagamenti :

- **PAC senza scadenza predefinita** tramite rate mensili con importo minimo di Euro 100.-, trimestrali con importo minimo di Euro 300.-, semestrali con importo minimo di Euro 600.- e annuali con importo minimo di Euro 1.200.- (Incrementabili a multipli di Euro 50)
- **PAC con scadenza predefinita <sup>(2)</sup>** con possibilità di scelta tra una durata di 3, 5, 7 e 9 anni rispettivamente tramite 36, 60, 84 e 108 rate mensili con importo minimo pari a Euro 100.- o tramite 12, 20, 28 e 36 rate trimestrali con importo minimo pari a Euro 300.- (Incrementabili a multipli di Euro 50)

Si attira l'attenzione del Sottoscrittore sul fatto che una volta sottoscritto il PAC non sarà più possibile cambiare la frequenza delle rate.

#### **- PAC - SOSPENSIONE/RIPRESA/INTERRUZIONE/REVOCA**

Il Sottoscrittore ha la facoltà di (i) sospendere/riprendere il pagamento delle rate del PAC, (ii) interrompere definitivamente il PAC senza oneri aggiuntivi da parte della SICAV. In entrambi i casi il Sottoscrittore dovrà informare il proprio Soggetto Collocatore il quale a sua volta informerà il Soggetto Incaricato dei Pagamenti entro il 10° giorno lavorativo del mese precedente il periodo (mese-trimestre-semester) nel quale si intende avvalersi della facoltà di sospensione/ripresa o interruzione del PAC sottoscritto.

Nel caso di sospensione, di interruzione (risultato di una fusione, una liquidazione o di un hard-closure in conformità a quanto indicato nel Prospetto) o di una revoca automatica causa la presenza di tre insoluti consecutivi del PAC, secondo la sezione "PAC-INSOLUTI", questo non comporterà il rimborso automatico delle Azioni accumulate al momento della decisione/evento e non darà diritto al rimborso delle commissioni eventualmente anticipate.

Per ottenere il rimborso delle Azioni, il Sottoscrittore dovrà inviare una specifica richiesta al proprio Soggetto Collocatore che a sua volta invierà la richiesta di rimborso al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, secondo la normale procedura di rimborso.

In caso di fusione di un comparto, le quote saranno automaticamente trasferite al comparto assorbente. Il Sottoscrittore avrà, comunque, la possibilità di trasferire gratuitamente il suo PAC:

<sup>(1)</sup> Per più ampie informazioni si prega di consultare il Prospetto in vigore.

<sup>(2)</sup> Tipologia di PAC non disponibile tramite alcuni Soggetti Collocatori di Allfunds Bank S.A.U - Milan Branch quale Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

- In un altro comparto della Sicav, o
- In un comparto con analoghe politiche di investimento di un altro OICR armonizzato debitamente autorizzato per l'offerta agli investitori al dettaglio in Italia, secondo quanto proposto al Sottoscrittore.

- **PAC - INSOLUTI**

In caso di insoluto del pagamento di una rata, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti informerà il Collocatore e presenterà la richiesta il mese successivo. L'eventuale presenza di 3 (tre) insoluti consecutivi delle rate SDD, comporterà la revoca automatica del PAC, previa comunicazione da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti al Collocatore il quale ne informerà il Sottoscrittore.

- **PAC - CONVERSIONE**

Una volta sottoscritto tramite PAC non sarà consentita la conversione delle Azioni.

- **PAC - REINDIRIZZAMENTO**

In qualunque momento, il Sottoscrittore può richiedere per il tramite dei Soggetti Collocatori il reindirizzamento del PAC dal comparto prescelto ad un altro comparto disponibile della Sicav. In tal caso i versamenti futuri saranno attribuiti al nuovo comparto, una volta compilata, ove richiesta, la necessaria documentazione presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti o il Soggetto Collocatore. Il Sottoscrittore trasmette tale richiesta compilando l'apposito spazio del modulo di conversione e il Soggetto Incaricato dei Pagamenti tratterà tale richiesta secondo la tempistica applicabile all'inoltro delle istruzioni d'investimento relative alla prima rata successiva.

- **PAC - STRUTTURA COMMISSIONALE**

Le commissioni di sottoscrizione applicabili dal Soggetto Collocatore, la cui percentuale massima è indicata alla sezione B2) "Oneri commissionali applicati in Italia a carico del Sottoscrittore", sono applicate come segue:

- Per il **PAC senza scadenza predefinita** <sup>(2)</sup> la commissione di sottoscrizione, se presente, è applicata sull'investimento iniziale e sulle successive rate in modolineare.
- Per il **PAC con scadenza predefinita** <sup>(2)-(3)</sup> la commissione di sottoscrizione, se presente, è applicata sul valore complessivo dell'investimento secondo la modalità di un 1/3 della percentuale di commissione applicato all'investimento iniziale e i residui 2/3 della percentuale applicati in modo lineare sulle successive singole rate.

Sono ugualmente a carico del Sottoscrittore le spese applicate dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti secondo la sezione B2) "Oneri commissionali applicati in Italia a carico del Sottoscrittore".

- **RIMBORSO AZIONI**

Ogni Sottoscrittore ha diritto di richiedere, in ogni momento, il rimborso di tutte o parte delle proprie Azioni, previa presentazione al Soggetto Collocatore della richiesta di rimborso con le eccezioni indicate nel Prospetto (cap. 5.2 e 11.8.2.). La richiesta di rimborso deve indicare il comparto, la classe ed il numero delle Azioni da rimborsare, i riferimenti del Sottoscrittore e le modalità con cui deve avvenire il rimborso. In allegato alla richiesta di rimborso il Sottoscrittore deve, inoltre, inviare al Soggetto Collocatore gli eventuali certificati rappresentativi delle Azioni di cui viene richiesto il rimborso (se tali certificati sono stati emessi).

- **CONVERSIONE AZIONI**

Il Sottoscrittore ha, altresì, facoltà di richiedere in qualsiasi momento (salvo in caso di sottoscrizione di un PAC) la conversione di tutte o di parte delle proprie Azioni, in Azioni di un diverso comparto o di una diversa classe della SICAV, previa presentazione della richiesta di conversione al Soggetto Collocatore. La conversione di Azioni di una classe di un comparto in Azioni di un'altra classe dello stesso o di altro comparto che comporta una commissione di vendita più elevata darà adito al pagamento di un importo pari alla differenza tra le commissioni di vendita. Tale facoltà vale anche nei confronti dei comparti e/o delle classi di Azioni della SICAV successivamente inseriti nel Prospetto in vigore e fatti oggetto di commercializzazione in Italia, purché sia stata inviata all'azionista adeguata e tempestiva informativa sugli stessi.

Le operazioni di conversione tra comparti diversi della SICAV sono trattate dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per il comparto in uscita, al pari di un'istruzione di rimborso seguita da un'istruzione di nuova sottoscrizione nel comparto di entrata.

Una volta ricevuta dalla SICAV o dal Soggetto da essa designato, al più tardi entro il 1° giorno lavorativo successivo alla data di valutazione, la nota di esecuzione anche solo tramite flusso elettronico, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti calcola l'importo della ritenuta fiscale sull'eventuale plus valenza e trasmette un'istruzione di sottoscrizione per il comparto di entrata per un importo al netto della ritenuta fiscale applicata. Viceversa, le domande di conversione fra comparti con diversa frequenza del calcolo del valore netto d'inventario saranno eseguite nel giorno della prossima data di calcolo del valore netto d'inventario comune ai due comparti. Fino a tale data, gli azionisti restano investiti nel comparto di appartenenza e assumono i rischi che ne derivano.

La richiesta di conversione deve indicare il comparto, la classe e il numero delle Azioni che si intendono convertire, i riferimenti delle Azioni, il nuovo comparto, il tipo di Azioni di cui si chiede l'emissione e i riferimenti del Sottoscrittore.

Unitamente a tale richiesta, il Sottoscrittore deve consegnare al Soggetto Collocatore i certificati rappresentativi delle Azioni da convertire, ove emessi, nonché la documentazione attestante eventuali trasferimenti della proprietà.

Non sono consentite le conversioni fra comparti che abitualmente non hanno un Giorno di negoziazione comune.

Le domande di sottoscrizione, conversione e rimborso devono essere inoltrate tramite il Soggetto Collocatore che le trasmette al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, eventualmente solo in forma elettronica, entro e non oltre il 1° giorno lavorativo successivo a quello della loro ricezione, anche ai sensi dell'art. 1411 codice civile.

Le domande di sottoscrizione, rimborso o conversione verranno eseguite, se accettate, sulla base del valore delle attività nette del giorno di negoziazione, calcolato nel giorno lavorativo di valutazione successivo, purché le domande siano pervenute alla SICAV o all'Agente di Trasferimento e di Registro in Lussemburgo prima dell'ora limite indicata nella successiva tabella.

Le domande notificate dopo l'ora limite saranno considerate come pervenute nel giorno di negoziazione successivo.

| Comparto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Giorno di<br>Negoziazione (G)                                        | Giorno di Valutazione                                                                                                                 | Ora limite di ricezione ordini                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>DBi Managed Futures Fund</li> <li>Euro Fixed Income Fund</li> <li>Euro Select Fund</li> <li>European High Yield Fund</li> <li>Global Concentrated Equity Fund</li> <li>Global Diversified Income Fund</li> <li>Italian Opportunities Fund</li> <li>US Core Plus Fund</li> <li>Global High Yield Fund</li> <li>US Small and Mid Company Growth Fund</li> <li>US Value Fund</li> </ul> | Ogni giornolavorativo in Lussemburgo (ad eccezione del 24 dicembre). | Ogni giorno lavorativo in Lussemburgo successivo al Giorno di Negoziazione (G+1).<br>Calcolo del Valore netto d'inventario in data G. | Giorno G primadelle ore 12:00 (ora di Lussemburgo) |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Japan Opportunities Fund</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ogni giornolavorativo in Lussemburgo (ad eccezione del 24 dicembre). | Ogni giorno lavorativo in Lussemburgo successivo al Giorno di Negoziazione (G+1).<br>Calcolo del Valore netto d'inventario in data G. | Giorno G primadelle ore 12:00 (ora di Lussemburgo) |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sirios Absolute Return Fund</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ogni giornolavorativo in Lussemburgo (ad eccezione del 24 dicembre). | Ogni giorno lavorativo in Lussemburgo successivo al Giorno di Negoziazione (G+1).<br>Calcolo del Valore netto d'inventario in data G. | Giorno G primadelle ore 18:00 (ora di Lussemburgo) |

Le Azioni saranno emesse esclusivamente in forma nominativa e i relativi certificati saranno emessi solo su richiesta del Sottoscrittore e dietro pagamento dei relativi costi amministrativi. Nell'ipotesi in cui il Soggetto Incaricato dei Pagamenti operi in nome proprio per conto dei Sottoscrittori non sarà possibile per il Sottoscrittore richiedere l'emissione di certificati.

Il pagamento del rimborso verrà effettuato dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti entro 4 (quattro) giorni lavorativi successivi al Giorno di Negoziazione applicabile ad eccezione dei seguenti comparti: "Conservative Select Fund", "DBi Managed Futures Fund", "European High Yield Fund", "Global Concentrated Equity Fund", "Global Diversified Income Fund", "Italian Opportunities Fund", "Japan Opportunities Fund", "Euro Select Fund", "US Core Plus Fund", "Global High Yield Fund", "US Small and Mid Company Growth Fund", "US Value Fund", "Euro Fixed Income Fund", entro 3 (tre) giorni lavorativi successivi al Giorno di Negoziazione applicabile, mediante trasferimento di fondi su un conto indicato dal Sottoscrittore o dal Soggetto Collocatore o a mezzo assegno bancario, inviato a rischio del Sottoscrittore all'indirizzo indicato da quest'ultimo. L'importo da rimborsare sarà pagato nella valuta di denominazione del comparto o nella valuta scelta dal Sottoscrittore. L'operazione di cambio, ove necessaria, verrà effettuata senza spese a carico del Sottoscrittore al tasso di mercato del giorno dell'operazione.

In alcuni casi per gli Investitori che disinvestono le Azioni della SICAV collocate dal Collocatore/Ente Mandatario operante attraverso Allfunds Bank S.A.U – Milan Branch in qualità di Soggetto Incaricato dei Pagamenti, il pagamento del rimborso verrà effettuato anche in Euro dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per il tramite del Collocatore/Ente Mandatario o, se del caso, come specificato nella precedente nota (4), dalla Banca di supporto della liquidità, entro 2 (due) giorni lavorativi successivi al giorno di accredito, da parte della Banca Depositaria, del controvalore dei rimborsi sul conto intestato alla SICAV, secondo le modalità di pagamento ricevute dall'Investitore medesimo.

## 2. ONERI COMMISSIONALI APPLICATI IN ITALIA A CARICO DEL SOTTOSCRITTORE

Si richiama l'attenzione degli Investitori sul fatto che in caso di sottoscrizione potrà essere applicata una commissione che, a discrezione dei singoli Soggetti Collocatori, potrà corrispondere alla percentuale massima applicabile presente nella tabella sotto indicata e ad essi integralmente retrocessa, come previsto dal Prospetto:

| Ammontare dell'investimento  | Comparti azionari | Comparti misti | Comparti obbligazionari e Fondi di fondi |
|------------------------------|-------------------|----------------|------------------------------------------|
| Classi C - Qualunque importo | 3.0%              | 3.0%           | 3.0%                                     |
| Classi N - Qualunque importo | 1%                | 1%             | 1%                                       |
| Classi R - Qualunque importo | N/A               | N/A            | N/A                                      |

Fatto salvo quanto indicato nella seconda parte della sezione C), la commissione di sottoscrizione non è rimborsabile in caso di eventi societari che riguardino i comparti della SICAV quali la liquidazione o la fusione del comparto in cui si è investito, ovvero nel caso in cui il sottoscrittore non sia più idoneo a detenere azioni della SICAV come nel caso in cui divenga un soggetto statunitense (ad esempio cittadino o residente) e pertanto le sue azioni debbano essere rimborsate.

Si veda la sezione "C. Informazioni Economiche" per quanto riguarda le agevolazioni che i Soggetti Collocatori possono accordare in relazione alle commissioni di sottoscrizione.

Non sono previste commissioni applicabili ai rimborsi e alle conversioni.

In aggiunta alle commissioni sopra citate, in caso di sottoscrizione e/o rimborso, al Soggetto Incaricato dei Pagamenti spetta una commissione di intervento, in relazione alle funzioni e ai servizi svolti, come di seguito indicata:

| Soggetto Incaricato dei Pagamenti                      | Sottoscrizione                            | Rimborso                                                                        | PAC                                                                     | Dividendi                                                                                    | Spese di invio | Emissione certificati |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| Allfunds Bank, S.A.U Milan Branch                      | Fino ad un massimo di Euro 35.-           | Fino ad un massimo di Euro 35.-                                                 | Massimo Euro 20.- su prima sottoscrizione e Euro 2.- su rate successive | Euro 2 per dividendo pagato o investito/ cliente                                             | -----          | -----                 |
| Banca Sella Holding S.p.A.                             | Fino a un massimo di Euro 15              | Fino a un massimo di Euro 15                                                    | Massimo Euro 10 su prima sottoscrizione e Euro 2 su rate successive     | -----                                                                                        | -----          | -----                 |
| CACEIS Bank, Italy Branch                              | Max Euro 15 per operazione e per comparto | Max Euro 15 per operazione e per comparto in EUR e max Euro 20 se pagato in USD | Max Euro 20 sulla apertura PAC e max Euro 2,5 per rata successiva       | Max Euro 2 per dividendo pagato o reinvestito in Euro e max Euro 5 se in USD                 | -----          | -----                 |
| Société Générale Securities Services S.p.A             | Spesa massima Euro 25                     | Spesa massima Euro 25.-                                                         | Euro 10.- su prima sottoscrizione e Euro 3.- su rate successive         | Euro 5.- per dividendo pagato                                                                | -----          | Euro 50.-             |
| State Street Bank International GmbH Succursale Italia | 0.15% con spesa massima Euro 35           | 0.15% con spesa massima Euro 35.-                                               | Massimo Euro 15.- su prima sottoscrizione e Euro 2.- su rate successive | Massimo Euro 3.- per dividendo pagato via assegno..<br>Esenzione costi via bonifico bancario | -----          | -----                 |

### 3. LETTERA DI CONFERMA

Nel caso di sottoscrizione, conversione e rimborso, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà, eventualmente per il tramite dei Soggetti Collocatori, all'invio all'Investitore della Lettera di Conferma dell'operazione effettuata, al più tardi entro il 4° (quarto) giorno lavorativo dalla data di valutazione dell'ordine, dalla quale risultano:

- l'importo lordo versato;
- l'importo netto investito, le Azioni sottoscritte;
- il mezzo di pagamento utilizzato;
- la data di ricezione;
- la data di sottoscrizione, conversione o rimborso;
- la ritenuta fiscale applicata.

In alcuni casi Allfunds Bank, S.A.U. – Milan Branch, in qualità di Soggetto Incaricato dei Pagamenti, a fronte dell'operazione di conversione, invierà due lettere di conferma rispettivamente per il rimborso e la successiva sottoscrizione.

Per le sottoscrizioni avvenute per il tramite dei Soggetti Sub-Collocatori di Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch quali Fideuram-Intesa Sanpaolo Banking S.p.A. e Sanpaolo Invest Sim S.p.A., il sottoscrittore che abbia aderito al servizio "Fideuram On Line attivo" dedicato ai correntisti di Fideuram-Intesa Sanpaolo Banking S.p.A., ha facoltà di disporre che il Soggetto Incaricato dei Pagamenti invii le lettere di conferma delle operazioni di cui al presente Modulo di Sottoscrizione e delle eventuali operazioni successive (di seguito le "Conferme"), in modalità elettronica tramite Fideuram-Intesa Sanpaolo Banking S.p.A. per la messa a disposizione ad opera di quest'ultima nell'area riservata presente nella sezione Fideuram On Line. Tale istruzione, se impartita, esonera la SICAV e il Soggetto Incaricato dei Pagamenti dall'inviare le Conferme all'indirizzo indicato nel presente Modulo di Sottoscrizione dal sottoscrittore, ed è valida fino a revoca, da darsi per iscritto comunicando il nuovo indirizzo completo dove inviare le successive Conferme.

La lettera di conferma relativa alle rate dei PAC potrà essere inviata con cadenza semestrale e in questo caso riporterà i dati di tutte le rate eseguite nel semestre di riferimento.

### 4. OPERAZIONI DI SOTTOSCRIZIONE E RIMBORSO MEDIANTE TECNICHE DI COLLOCAMENTO A DISTANZA

L'acquisto delle Azioni della iMGP può avvenire anche mediante tecniche di comunicazione a distanza (Internet), nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti. A tal fine i Soggetti Collocatori possono attivare servizi «online» che, previa identificazione dell'Investitore e rilascio di password o codice identificativo, consentano allo stesso di impartire richieste di acquisto via Internet in condizioni di piena consapevolezza. La descrizione delle specifiche procedure da seguire e le informazioni da fornire ai clienti ai sensi dell'art. 59 octies del D.Lgs.

n. 206/2005 come modificato dal D. Lgs. 31 dicembre 2025, n. 209 sono riportate nei siti operativi dei Soggetti Collocatori che offrono tale modalità operativa. I soggetti che hanno attivato servizi «on line» per effettuare operazioni di acquisto mediante tecniche di comunicazione a distanza sono indicati nell'elenco aggiornato dei Soggetti Collocatori messo a disposizione del pubblico presso le sedi indicate al paragrafo A.1. Restano fermi tutti gli obblighi a carico dei Soggetti Collocatori previsti dal Regolamento Consob n. 16190/2007 e successive modifiche ed integrazioni.

L'utilizzo di Internet non grava sui tempi di esecuzione delle operazioni di investimento ai fini della valorizzazione delle Azioni emesse. In ogni caso, le richieste di acquisto inoltrate in un giorno non lavorativo si considerano pervenute il 1° giorno lavorativo successivo. L'utilizzo del collocamento via Internet non comporta variazioni degli oneri a carico dei Sottoscrittori. In caso di investimento effettuato tramite Internet, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti può inviare all'Investitore conferma dell'operazione a mezzo posta elettronica in alternativa a quella scritta, conservandone evidenza.

Gli investimenti successivi e le operazioni di passaggio tra comparti possono essere effettuati anche tramite l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza (Internet e/o banca telefonica). A tali operazioni non si applica la sospensiva di 7 (sette) giorni prevista per un eventuale recesso da parte dell'Investitore. La Lettera di Conferma dell'avvenuta operazione può essere inviata in forma elettronica in alternativa a quella scritta. In ogni caso, tali modalità operative non gravano sui tempi di esecuzione delle relative operazioni ai fini della valorizzazione delle Azioni emesse e non comportano alcun onere aggiuntivo.

Le richieste di rimborso possono essere trasmesse anche mediante tecniche di comunicazione a distanza, come in precedenza definite. Le domande di rimborso inoltrate in un giorno non lavorativo si considerano pervenute il 1° giorno

lavorativo successivo. La Lettera di Conferma dell'avvenuto rimborso può essere inviata in forma elettronica in alternativa a quella scritta.

La sottoscrizione di Azioni mediante PAC tramite tecniche di comunicazione a distanza è accettata se prevista dal Soggetto Collocatore.

## C. INFORMAZIONI ECONOMICHE

### 1. ONERI COMMISSIONALI

Gli oneri commissionali specificamente applicati in Italia sono indicati al paragrafo B.2.

### 2. COMMISSIONI CORRISPOSTE AI SOGGETTI COLLOCATORI

In relazione ai comparti della SICAV attualmente offerti in Italia, i Soggetti Collocatori hanno titolo a ricevere delle commissioni o a seconda dei casi, delle retrocessioni delle stesse in conformità a quanto indicato nella seguente tabella:

| Classi   | Sottoscrizione | Conversione / Rimborso | Distribuzione | Gestione | Performance |
|----------|----------------|------------------------|---------------|----------|-------------|
| Classi C | 100%           | ----                   | ----          | 55%      | ----        |
| Classi N | ----           | ----                   | ----          | 60%      | ----        |
| Classi R | 100%           | ----                   | ----          | ----     | ----        |

I valori sopra indicati sono stati determinati sulla base delle rilevazioni contabili relative alle commissioni e provvigioniattive e passive nel corso dell'ultimo esercizio.

### 3. AGEVOLAZIONI FINANZIARIE

Possono essere previste delle agevolazioni per la clientela, consistenti nella riduzione fino al 100% della commissione di sottoscrizione. Tali agevolazioni e la relativa misura sono di esclusiva competenza dei Soggetti Collocatori che, in conformità a quanto indicato nel Prospetto, hanno titolo a ricevere il 100% delle commissioni di sottoscrizione, sia per le sottoscrizioni in unica soluzione (PIC) sia per i PAC.

In forza di quanto sopra, sarà di esclusiva competenza dei Soggetti Collocatori decidere se rimborsare o meno e se sì, a quali condizioni, le commissioni di sottoscrizione nelle circostanze descritte nella sezione "B.2. Oneri Commissionali applicati in Italia a carico del sottoscrittore" e cioè fusione o liquidazione di un comparto o perdita dei requisiti soggettivi per rimanere investiti nella SICAV.

## D. INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

### 1. MODALITÀ DI DIFFUSIONE DI DOCUMENTI E INFORMAZIONI

Il PRIIP KID, il Modulo di Sottoscrizione con il relativo Allegato sono rilasciati, in lingua italiana, dal Soggetto Collocatore all'Investitore prima del perfezionamento dell'operazione, mentre il Prospetto è consegnato all'Investitore su richiesta di quest'ultimo. Copia di tali documenti può essere consegnata all'Investitore per posta ovvero via e-mail ovvero essere scaricata dall'Investitore dal sito internet [www.imgp.com](http://www.imgp.com), purché le caratteristiche di tali tecniche di comunicazione a distanza siano con ciò compatibili e consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supportoduratura.

La SICAV si impegna a rendere disponibile i seguenti documenti sul proprio sito internet [www.imgp.com](http://www.imgp.com), consentendone l'acquisizione su supporto duratura e mantenendoli costantemente aggiornati:

- il Prospetto;
- il Modulo di Sottoscrizione e relativo Allegato;
- i PRIIP KID;
- la Relazione annuale certificata;
- la Relazione semestrale;
- lo Statuto della SICAV;
- l'Elenco dei Soggetti Collocatori autorizzati.

Sono, inoltre, tenuti a disposizione dell'Investitore presso la SICAV nella loro versione in lingua italiana:

- l'avviso di convocazione dell'Assemblea Generale degli Azionisti e i moduli per l'esercizio del voto;
- il testo delle delibere adottate nell'ultima Assemblea Generale degli Azionisti della SICAV.

I predetti documenti sono resi disponibili anche presso la sede del Soggetto Incaricato dei Pagamenti in Italia, le proprietafiliali poste nei capoluoghi di regione italiani, laddove esistenti, e presso i Soggetti Collocatori.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea degli Azionisti, così come registrati nel libro degli azionisti della SICAV in Lussemburgo, è distribuito in conformità alle leggi del Lussemburgo e allo Statuto della SICAV attraverso la pubblicazione nel *Mémorial* e nel *Luxemburger Wort* in Lussemburgo o negli altri quotidiani stabiliti dagli amministratori della SICAV.

Su richiesta, il Prospetto, il PRIIP KID, le Relazioni annuali e semestrali e lo Statuto si possono ottenere gratuitamente presso la SICAV e il Soggetto Collocatore. Gli Investitori che ne facciano richiesta possono ricevere gratuitamente, anche al loro domicilio, tali documenti. La richiesta, contenente le istruzioni per l'invio, deve essere formulata per iscritto ed inviata al Soggetto Collocatore o alla SICAV che provvederanno ad inviare per posta la documentazione entro 4 (quattro) settimane dalla ricezione della richiesta.

La SICAV provvede a fare pubblicare sui siti [www.fundinfo.com](http://www.fundinfo.com) e [www.fundsquare.net](http://www.fundsquare.net):

- gli avvisi di convocazione delle assemblee;
- nei termini previsti dalla legge lussemburghese, gli eventuali avvisi di fusione di comparti già esistenti e quelli di liquidazione di uno o più comparti, o della stessa SICAV.

La SICAV provvede, inoltre, a pubblicare con cadenza giornaliera sui siti [www.morningstar.it](http://www.morningstar.it) e [www.fundinfo.com](http://www.fundinfo.com):

- il Valore netto d'inventario delle Azioni di ciascun comparto.

Infine la SICAV pubblica sui siti internet [www.imgp.com](http://www.imgp.com), [www.fundinfo.com](http://www.fundinfo.com) e [www.fundsquare.net](http://www.fundsquare.net):

- l'eventuale avviso di sospensione dell'emissione e di disinvestimento delle Azioni.

Le variazioni del Prospetto che riguardano l'identità del gestore, le caratteristiche essenziali dell'investimento, l'aumento delle spese applicabili alla SICAV o agli Azionisti in misura complessivamente superiore al 20%, sono trasmesse tempestivamente a questi ultimi.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti, con riferimento alle comunicazioni relative ad eventi di cui il fondo voglia darne informativa al Sottoscrittore, nonché alle lettere di conferma, potrebbe avvalersi di canali di comunicazione digitali in alternativa a quelli esistenti, anche su indicazione del collocatore

## 2. INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART. 13 DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679

Nel rispetto del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati (*General Data Protection Regulation*, di seguito "GDPR") e, ove applicabile, del Decreto Legislativo 196/2003 (Codice in materia di protezione dei dati personali), con la presente si desidera fornire le informazioni in merito al trattamento dei dati personali raccolti presso di Lei nell'ambito della sottoscrizione di azioni della SICAV (i "Dati").

**2.1 Identità e dati di contatto del titolare del trattamento:** La SICAV, la Società di Gestione, l'Agente Amministrativo, il Depositario, i Soggetti Incaricati dei Pagamenti, i Collocatori operano, secondo i casi, come Titolari autonomi o come Responsabili del trattamento dei dati.

Nel caso in cui gli investitori volessero contattare la SICAV o la Società di Gestione, si prega di scrivere alla loro sedesociale (per la Società di Gestione all'attenzione dei Dirigenti, 10-12 Boulevard Franklin Delano Roosevelt, L-2450 Luxembourg).

Si informa altresì che i Soggetti Incaricati dei Pagamenti possono agire in qualità di Titolari autonomi del trattamento; l'informativa in materia di protezione dei dati personali specifica per ciascun Soggetto Incaricato dei Pagamenti è consultabile ai seguenti indirizzi:

| Soggetto Incaricato dei Pagamenti                             | Indirizzo - DPO e-mail                                                                                                                              | Informativa privacy consultabile al seguente indirizzo web                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Allfunds Bank S.A.U. – Succursale Di Milano                   | via Bocchetto 6 - 20123 Milano, Italy<br><a href="mailto:dpo@allfunds.com">dpo@allfunds.com</a>                                                     | <a href="https://allfunds.com/it/data-protection/">https://allfunds.com/it/data-protection/</a>                                                                                                                                                                                       |
| Banca Sella HOLDING S.p.A.                                    | piazza Gaudenzio Sella 1, I-13900 Biella<br><a href="mailto:privacy@sella.it">privacy@sella.it</a> ; <a href="mailto:dpo@sella.it">dpo@sella.it</a> | <a href="https://sellagroup.eu/privacy">https://sellagroup.eu/privacy</a>                                                                                                                                                                                                             |
| CACEIS Bank, Italy Branch                                     | Piazza Cavour 2, 20121 Milano (MI)<br><a href="mailto:caceisdpo@caceis.com">caceisdpo@caceis.com</a>                                                | <a href="https://www.caceis.com/fileadmin/documents/pdf/Who-We-Are/Where-to-find-us/Italy/Data-Privacy-Notice-ITALIAN.pdf">https://www.caceis.com/fileadmin/documents/pdf/Who-We-Are/Where-to-find-us/Italy/Data-Privacy-Notice-ITALIAN.pdf</a>                                       |
| Société Générale Securities Services S.p.A.                   | via Benigno Crespi, 19/A Mac 2 – 20159 Milano<br><a href="mailto:IT-DPO-WHOLESALE@socgen.com">IT-DPO-WHOLESALE@socgen.com</a>                       | <a href="https://global.societegenerale.com/en/gdpr/">https://global.societegenerale.com/en/gdpr/</a>                                                                                                                                                                                 |
| State Street Bank International GmbH GmbH – Succursale Italia | Via Ferrante Aporti 10 – 20125 Milano<br><a href="mailto:PrivacyOffice@StateStreet.com">PrivacyOffice@StateStreet.com</a>                           | <a href="https://www.statestreet.com/content/dam/statestreet/documents/RegionalsSite/Italy/SSBIGmbHItalyBranch_Informativadatiipersonali.pdf">https://www.statestreet.com/content/dam/statestreet/documents/RegionalsSite/Italy/SSBIGmbHItalyBranch_Informativadatiipersonali.pdf</a> |

**2.2 Finalità e base giuridica del trattamento:** i Dati sono trattati ai fini dell'esecuzione degli ordini di sottoscrizione, conversione e rimborso delle azioni della SICAV, della gestione e amministrazione degli ordini, del pagamento degli eventuali dividendi, dell'amministrazione dei conti, della gestione dei rapporti con gli investitori, dell'esecuzione dei controlli sulle pratiche di *late trading* e di *market timing*, dell'identificazione fiscale conformemente alle leggi e regolamenti (ivi inclusa la normativa FATCA e CRS) e del rispetto delle regole applicabili alla lotta contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento al terrorismo. I Dati potrebbero, altresì, essere utilizzati per il perseguimento di legittimi interessi del Titolare del trattamento o di terzi.

La base giuridica del trattamento è l'adempimento di obblighi contrattuali (*i.e.* sottoscrizione di azioni della SICAV, gestione e amministrazione della partecipazione alla SICAV, gestione del rapporto su base continuativa, comunicazione a terzi quali società di revisione, organi di vigilanza e fiscali), nonché di obblighi di legge o regolamentari (*i.e.* invio di comunicazioni obbligatorie, adempimento a obblighi di controllo e informazione ai sensi delle leggi in materia fiscale, anti-riciclaggio e anti-terrorismo) connessi all'investimento nella SICAV e il perseguimento di legittimi interessi del Titolare del trattamento o di terzi (*i.e.* attività di indagine, di prevenzione di frodi e di tutela di diritti anche in sede giudiziaria).

L'acquisizione dei Suoi Dati (quali nome, cognome, data e luogo di nascita, codice fiscale, estremi di un documento di identificazione personale) è obbligatoria al fine di dare esecuzione al Suo ordine di sottoscrizione di azioni della SICAV e al fine di adempiere ad obblighi normativi; la mancata comunicazione dei Dati comporta l'impossibilità di dare seguito alla richiesta di sottoscrizione e alle attività successive e connesse alla stessa. La SICAV non tratta dati particolari quali, ad esempio, i dati che rivelino l'origine razziale o etnica, le opinioni politiche, le convinzioni religiose o filosofiche, l'appartenenza sindacale e i dati relativi alla salute o alla vita e orientamento sessuale.

**2.3 Destinatarî dei Dati:** per le finalità di cui al punto precedente, i Dati raccolti possono essere comunicati a entità terze che partecipano all'attività della SICAV e con le quali sono stati stipulati accordi di *partnership* e collaborazione, *i.e.* la Società di Gestione, l'Agente Amministrativo, il Depositario, i Soggetti Incaricati dei Pagamenti, i Collocatori, società di revisione. Tali soggetti operano, secondo i casi, come Titolari autonomi o come Responsabili del trattamento dei dati. I dati possono altresì essere comunicati a società di servizi informatici, telematici, di archiviazione e postali cui vengono affidati compiti di natura tecnica od organizzativa. I Dati possono essere trasmessi a enti governativi o di regolamentazione, autorità di vigilanza, comprese le autorità fiscali, all'interno o all'esterno dell'Unione Europea, conformemente alle leggi e ai regolamenti applicabili.

**2.4 Trasferimento dei Dati a un Paese terzo:** i Dati possono essere trasferiti a destinatari situati in un Paese terzo, anche fuori dall'Unione Europea o dallo Spazio Economico Europeo (SEE), o ad un'organizzazione internazionale nella misura ragionevolmente necessaria al fine di consentire lo svolgimento di attività e/o servizi connessi con la sottoscrizione, conversione e rimborso delle azioni della SICAV. Ogni trasferimento di Dati ha luogo soltanto nel rispetto della normativa applicabile e a condizione che sia garantito un livello di protezione adeguato.

### **2.5 Ulteriori informazioni:**

**2.5.1 Diritti dell'interessato:** Le è riconosciuta in qualsiasi momento la facoltà di esercitare i seguenti diritti, inviando una richiesta scritta al Titolare del trattamento ai recapiti sopraindicati:

- diritto di accesso ai Dati;
- diritto di chiedere la rettifica, la cancellazione (ivi incluso il diritto all'oblio) o la limitazione del trattamento;
- diritto di opporsi al trattamento;
- diritto alla portabilità dei Dati;
- diritto di revocare il consenso al trattamento, in qualsiasi momento;
- diritto di proporre reclamo all'autorità di controllo;
- diritto a non essere oggetto di un processo decisionale automatizzato, compresa la profilazione dei Dati. L'elenco completo dei diritti

a Lei spettanti è riportato agli articoli 15 e ss del GDPR.

**2.5.2 Periodo di conservazione dei Dati:** i Dati saranno conservati per il tempo necessario al loro utilizzo ovvero fino a quando sussistono la finalità per la quale i Dati sono raccolti e trattati e, in ogni caso, per il periodo di tempo imposto dalle norme di legge vigenti (massimo dieci anni dalla cessazione del rapporto). Scaduti i suddetti termini, i Dati saranno cancellati.

## **3. REGIME FISCALE**

**3.1** A norma dell'art. 10-ter della Legge n. 77/1983 e successive modifiche, sui proventi conseguiti da investitori italiani, derivanti dalla partecipazione a organismi di investimento collettivo in valori mobiliari conformi alle direttive comunitarie le cui quote o azioni sono collocate nel territorio dello Stato ai sensi dell'articolo 42 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, è operata, a decorrere dal 1° luglio 2014, una ritenuta d'imposta del 26% (aliquota stabilita dall'art. 3, comma 1, del D.L. 24 aprile 2014, n. 66). La ritenuta è applicata dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione all'organismo di investimento e su quelli compresi nella differenza tra il valore di rimborso, cessione, conversione in uscita, trasferimento a diverso intestatario o liquidazione delle quote o azioni e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle stesse. In ogni caso, il costo di acquisto deve essere documentato dal sottoscrittore e in caso di mancanza della documentazione deve essere da questo autocertificato. Sui proventi realizzati a decorrere dal 1° luglio 2014 in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle azioni e riferibili ad importi maturati al 30 giugno 2014 si applica, invece, l'aliquota del 20% (in luogo di quella del 26%) ai sensi dell'art. 3, comma 12 del D.L. 24 aprile 2014, n. 66.

**3.2** I proventi di cui al punto precedente, derivante dagli investimenti di OICR in "titoli di Stato italiani", "titoli emessi da Enti e Organismi Internazionali considerati equiparati ai titoli di Stato" o "titoli emessi da Stati esteri inclusi nella cosiddetta "white list" o da enti territoriali di Stati "white list", sono soggetti alla ritenuta del 26% nei limiti del 48.08% del loro ammontare (in questo modo, i proventi derivanti da detti titoli sono, nella sostanza, tassati con l'aliquota ridotta del 12,50%).

**3.3** Tra le operazioni di rimborso sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione di azioni (qualora applicabile) da un comparto ad altro comparto della SICAV. La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di trasferimento delle azioni a diverso intestatario, anche se il trasferimento sia avvenuto per successione o donazione.

**3.4** Ai sensi dell'art. 9 del D.Lgs. n. 505/1999, sono assoggettate alla suddetta ritenuta del 26% anche le eventuali differenze di cambio maturate fra il giorno in cui è effettuato l'investimento e quello in cui lo stesso è realizzato. Fatto salvo quanto indicato al sopraccitato paragrafo 3.2

**3.5** Per i partecipanti persone fisiche che non acquisiscano azioni o quote nell'esercizio di imprese commerciali e per i soggetti indicati nell'ultimo periodo del quarto comma dell'art. 10-ter della Legge n. 77/83 e successive modificazioni, la ritenuta è applicata a titolo d'imposta. È applicata, invece, a titolo di acconto nei confronti degli altri soggetti indicati nel medesimo comma (proventi derivanti dalle partecipazioni relative all'impresa). Qualora i proventi siano conseguiti all'estero, si rinvia alle disposizioni contenute nell'art. 10-ter, comma 5 della citata Legge. La ritenuta non si applica sui proventi spettanti alle imprese di assicurazione e relativi ad azioni comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita nonché sui proventi percepiti da organismi di investimento collettivo italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

**3.6** Nel caso in cui le Azioni della SICAV siano oggetto di successione ereditaria ovvero di trasferimento per donazione o per altro atto a titolo gratuito, il relativo controvalore concorre a formare la base imponibile per l'imposta sulle successioni e le donazioni.

L'imposta si applica con le seguenti franchigie ed aliquote:

| <b>Grado di parentela</b>                                                                            | <b>Franchigia non imponibile per ciascun erede o donatario</b> | <b>Aliquota applicata sul valore eccedente la franchigia</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Coniuge e parenti in linea retta                                                                     | Euro 1.000.000,00                                              | 4%                                                           |
| Fratelli e sorelle                                                                                   | Euro 100.000,00                                                | 6%                                                           |
| Altri parenti fino al 4° grado affini in linea diretta, affini in linea collaterale fino al 3° grado | ----                                                           | 6%                                                           |
| Altri soggetti                                                                                       | ----                                                           | 8%                                                           |

Per i beneficiari portatori di handicap ritenuto grave la franchigia è di Euro 1.500.000,00.

#### Disposizioni relative alle agevolazioni per gli investitori

1. evadere gli ordini di sottoscrizione, riacquisto e rimborso ed effettuare gli altri pagamenti ai detentori di quote dell'OICVM: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti in Italia, indicato nella precedente sezione "2. SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI E SOGGETTO CHE CURA L'OFFERTA IN ITALIA".

2. fornire agli investitori informazioni sulle modalità di esecuzione degli ordini di cui al punto (a) e sulle modalità di pagamento dei proventi del riacquisto e del rimborso: i Collocatori, di cui alla precedente sezione "2. INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART. 13 DEL REGOLAMENTO (ue) 2016/13 DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679".

3. facilitare il trattamento delle informazioni e l'accesso alle procedure e ai dispositivi di cui all'articolo 15 della Direttiva 2009/65/CE relativi all'esercizio da parte degli investitori dei diritti derivanti dall'investimento nell'OICVM: i Collocatori, di cui alla precedente sezione "2. INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART. 13 del regolamento (ue) 2016/679". 13 DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679

4. mettere a disposizione degli investitori, affinché ne prendano conoscenza e ne acquisiscano copia, i documenti d'offerta, la relazione annuale e semestrale nonché, se non contenuti nel prospetto, lo statuto dell'OICVM, e le informazioni sul prezzo di emissione o sul prezzo di vendita, riacquisto o rimborso delle azioni dell'OICVM: i Collocatori, informazioni riportate nella sezione "D. INFORMAZIONI AGGIUNTIVE".

5. fornire agli investitori le informazioni relative ai compiti che le strutture svolgono su un supporto durevole: i Collocatori, informazioni fornite nella sezione "D. INFORMAZIONI AGGIUNTIVE".

6. fungere da punto di contatto per le comunicazioni con le autorità competenti è svolto da IMGP tramite i suoi delegati.